

令和 6 年度

決 算 報 告 書

自:令和 6 年 4月 1日

至:令和 7 年 3月31日

社会福祉法人 こぶしの会

すずのき台保育園

すずのき台保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	250,084,000	258,626,072	△8,542,072	
	委託費収入	147,005,000	151,563,080	△4,558,080	
	利用者等利用料収入	4,960,000	4,472,700	487,300	
	利用者等利用料収入(公費)	640,000	643,200	△3,200	
	利用者等利用料収入(一般)	4,320,000	3,829,500	490,500	
	その他の事業収入	98,119,000	102,590,292	△4,471,292	
	補助金事業収入(公費)(保育・その他)	95,166,000	100,276,820	△5,110,820	
	補助金事業収入(一般)(保育・その他)	2,952,000	2,312,900	639,100	
	その他の事業収入	1,000	572	428	
	借入金利息補助金収入	270,000	196,290	73,710	
	受取利息配当金収入	10,000	36,479	△26,479	
	その他の収入	5,100,000	4,884,571	215,429	
	受入研修費収入	100,000	160,407	△60,407	
	利用者等外給食費収入	2,500,000	2,500,120	△120	
	雑収入	2,500,000	2,224,044	275,956	
	雑収入	100,000	139,474	△39,474	
	社宅費収入	2,400,000	2,084,570	315,430	
	事業活動収入計(1)	255,464,000	263,743,412	△8,279,412	
	支出				
	人件費支出	191,946,000	179,517,769	12,428,231	
	職員給料支出	97,996,000	87,795,064	10,200,936	
	職員俸給支出	83,000,000	74,125,847	8,874,153	
	職員諸手当支出	14,996,000	13,669,217	1,326,783	
	職員賞与支出	44,700,000	43,059,065	1,640,935	
	非常勤職員給与支出	24,750,000	25,257,298	△507,298	
	退職給付支出	1,500,000	1,420,920	79,080	
	法定福利費支出	23,000,000	21,985,422	1,014,578	
	事業費支出	21,840,000	21,328,708	511,292	
	給食費支出	10,000,000	10,329,340	△329,340	
	保健衛生費支出	300,000	197,127	102,873	
	保育材料費支出	4,500,000	4,410,881	89,119	
	水道光熱費支出	4,500,000	4,278,928	221,072	
	燃料費支出	10,000		10,000	
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,651,327	348,673	
	保険料支出	350,000	345,889	4,111	
	賃借料支出	150,000	99,242	50,758	
	車輛費支出(事業)	10,000	1,000	9,000	
	雑支出	20,000	14,974	5,026	
	事務費支出	24,841,000	17,999,623	6,841,377	
	福利厚生費支出	9,000,000	6,008,822	2,991,178	
	旅費交通費支出	150,000	51,800	98,200	
	研修研究費支出	500,000	221,935	278,065	
	事務消耗品費支出	1,350,000	1,308,984	41,016	
	印刷製本費支出	550,000	547,788	2,212	
	修繕費支出	1,700,000	1,116,594	583,406	
	通信運搬費支出	600,000	629,025	△29,025	
	会議費支出	50,000	24,029	25,971	
	広報費支出	800,000	743,050	56,950	
	業務委託費支出	2,600,000	2,522,093	77,907	
	業務委託費支出	2,600,000	2,522,093	77,907	
	手数料支出	500,000	277,731	222,269	
	賃借料支出	3,250,000	2,257,300	992,700	
	土地・建物賃借料支出	550,000	532,896	17,104	
	保守料支出	1,600,000	1,197,035	402,965	
	雑支出	1,641,000	560,541	1,080,459	
	共済財団退職金掛金支出	1,000,000		1,000,000	
	雑支出	641,000	560,541	80,459	

すずのき台保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	支払利息支出	500,000	315,948	184,052	
	その他の支出	2,400,000	2,500,120	△100,120	
	利用者等外給食費支出	2,400,000	2,500,120	△100,120	
	事業活動支出計(2)	241,527,000	221,662,168	19,864,832	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,937,000	42,081,244	△28,144,244	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	100,000	264,000	△164,000	
	権利売却収入	100,000	264,000	△164,000	
	施設整備等収入計(4)	100,000	264,000	△164,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,312,000	3,312,000	0	
	固定資産取得支出	3,515,000	3,365,112	149,888	
	構築物取得支出	715,000	715,000	0	
	器具及び備品取得支出	2,800,000	2,650,112	149,888	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		567,600	△567,600	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	6,827,000	7,244,712	△417,712	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,727,000	△6,980,712	253,712	
	収入				
	積立資産取崩収入		132,480	△132,480	
	退職給付引当資産取崩収入		132,480	△132,480	
	その他の活動収入計(7)		132,480	△132,480	
	支出				
	積立資産支出	4,700,000	21,467,820	△16,767,820	
	退職給付引当資産支出	700,000	467,820	232,180	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	4,000,000	21,000,000	△17,000,000	
予備費支出(10)	拠点区分間繰入金支出		1,260,000	△1,260,000	
	その他の活動による支出	1,468,280	1,468,280	0	
	長期前払費用支出	1,468,280	1,468,280	0	
	その他の活動支出計(8)	6,168,280	24,196,100	△18,027,820	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,168,280	△24,063,620	17,895,340	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	11,036,912	△11,036,912	
	前期末支払資金残高(12)	53,556,814	53,556,814	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	53,556,814	64,593,726	△11,036,912	

すずのき台保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	258,626,072	249,956,267	8,669,805
	委託費収益	151,563,080	138,392,220	13,170,860
	利用者等利用料収益	4,472,700	4,665,000	△192,300
	利用者等利用料収益(公費)	643,200	493,500	149,700
	利用者等利用料収益(一般)	3,829,500	4,171,500	△342,000
	その他の事業収益	102,590,292	106,899,047	△4,308,755
	補助金事業収益(公費)(保育・その他)	100,276,820	104,061,422	△3,784,602
	補助金事業収益(一般)(保育・その他)	2,312,900	2,837,625	△524,725
	その他の事業収益	572		572
	サービス活動収益計(1)	258,626,072	249,956,267	8,669,805
サービス活動増減の部 費用	人件費	183,203,809	181,005,136	2,198,673
	職員給料	87,795,064	94,331,695	△6,536,631
	職員俸給	74,125,847	79,995,328	△5,869,481
	職員諸手当	13,669,217	14,336,367	△667,150
	職員賞与	31,752,265	29,620,627	2,131,638
	賞与引当金繰入	14,657,500	11,306,800	3,350,700
	非常勤職員給与	25,257,298	22,290,513	2,966,785
	退職給付費用	1,756,260	1,803,520	△47,260
	法定福利費	21,985,422	21,651,981	333,441
	事業費	21,469,320	22,240,914	△771,594
	給食費	10,329,340	10,393,975	△64,635
	保健衛生費	197,127	221,583	△24,456
	保育材料費	4,410,881	4,324,041	86,840
	水道光熱費	4,278,928	4,016,957	261,971
	消耗器具備品費	1,651,327	2,726,415	△1,075,088
	保険料	486,501	434,509	51,992
	賃借料	99,242	110,324	△11,082
	車輛費(事業)	1,000	1,000	0
	雑費	14,974	12,110	2,864
	事務費	17,999,623	20,295,581	△2,295,958
	福利厚生費	6,008,822	8,040,213	△2,031,391
	旅費交通費	51,800	82,300	△30,500
	研修研究費	221,935	135,822	86,113
	事務消耗品費	1,308,984	1,047,597	261,387
	印刷製本費	547,788	563,516	△15,728
	修繕費	1,116,594	1,324,834	△208,240
	通信運搬費	629,025	609,408	19,617
	会議費	24,029	6,340	17,689
	広報費	743,050	145,225	597,825
	業務委託費	2,522,093	3,007,254	△485,161
	業務委託費	2,522,093	3,007,254	△485,161
	手数料	277,731	281,740	△4,009
	賃借料	2,257,300	2,201,680	55,620
	土地・建物賃借料	532,896	532,896	0
	保守料	1,197,035	1,559,004	△361,969
	雑費	560,541	757,752	△197,211
	雑費	560,541	757,752	△197,211
	減価償却費	31,299,282	30,888,975	410,307
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,956,914	△11,708,247	△248,667
	サービス活動費用計(2)	242,015,120	242,722,359	△707,239
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,610,952	7,233,908	9,377,044
収益	借入金利息補助金収益	196,290	215,838	△19,548
	受取利息配当金収益	36,479	635	35,844
	その他のサービス活動外収益	4,884,571	5,676,354	△791,783
	受入研修費収益	160,407	109,000	51,407
	利用者等外給食収益	2,500,120	2,377,900	122,220

すずのき台保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	雑収益	2,224,044	3,189,454	△965,410
	雑収益	139,474	215,310	△75,836
	社宅費収益	2,084,570	2,974,144	△889,574
	サービス活動外収益計 (4)	5,117,340	5,892,827	△775,487
	支払利息	315,948	347,412	△31,464
	その他のサービス活動外費用	2,500,120	2,377,900	122,220
	利用者等外給食費	2,500,120	2,377,900	122,220
	サービス活動外費用計 (5)	2,816,068	2,725,312	90,756
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,301,272	3,167,515	△866,243
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	18,912,224	10,401,423	8,510,801
特別増減の部	施設整備等補助金収益		2,309,300	△2,309,300
	施設整備等補助金収益		2,309,300	△2,309,300
	特別収益計 (8)		2,309,300	△2,309,300
	固定資産売却損・処分損	17		17
	器具及び備品除却・廃棄費用	17		17
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,309,300	△2,309,300
	拠点区分間繰入金費用	1,260,000	1,300,000	△40,000
	特別費用計 (9)	1,260,017	3,609,300	△2,349,283
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△1,260,017	△1,300,000	39,983
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	17,652,207	9,101,423	8,550,784
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	349,885,510	363,784,087	△13,898,577
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	367,537,717	372,885,510	△5,347,793
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)	21,000,000	23,000,000	△2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	21,000,000	23,000,000	△2,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	346,537,717	349,885,510	△3,347,793

すずのき台保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産				流動負債			
現金預金	74,354,336	63,154,023	11,200,313	事業未払金	28,865,310	24,075,397	4,789,913
事業未収金	51,301,121	48,465,296	2,835,825	1年以内返済予定設備資金借入金	5,256,516	5,662,337	△405,821
未収金	12,074,896	1,421,575	10,653,321	1年以内返済予定リース債務	3,312,000	3,312,000	0
未収補助金	0	21,400	△21,400	職員預り金	1,135,200	1,135,200	1,135,200
前払費用	10,283,980	12,503,682	△2,219,702	前受収益	4,403,904	3,622,070	781,834
1年以内費用代長期前払費用	694,339	601,458	92,881	賞与引当金	100,190	172,190	△72,000
	0	140,612	△140,612	固定負債	14,657,500	11,306,800	3,350,700
固定資産							
基本財産	550,668,930	550,387,497	281,433	設備資金借入金	35,959,968	34,963,428	996,540
土地	384,120,940	187,945,172	196,175,768	リース債務	28,152,000	31,464,000	△3,312,000
建物	187,945,172	187,945,172	0	退職給付引当金	3,973,200	3,973,200	3,973,200
その他の固定資産	196,175,768		196,175,768		3,834,768	3,499,428	335,340
	166,547,990	362,442,325	△195,894,335	負債の部合計		59,038,825	5,786,453
建物	0	217,585,716	△217,585,716	純資産の部			
構築物	31,443,098	37,393,471	△5,950,373	基本金			
機械及び装置	5,421,126	6,201,239	△780,113	国庫補助金等特別積立金	101,660,271	113,617,185	△11,956,914
器具及び備品	7,158,318	6,384,471	773,847	その他の積立金	112,000,000	91,000,000	21,000,000
有形リース資産	5,108,400		5,108,400	保育所施設・設備整備積立金	112,000,000	91,000,000	21,000,000
権利	114,000	378,000	△264,000	次期繰越活動増減差額	346,537,717	349,885,510	△3,347,793
退職給付引当資産	3,834,768	3,499,428	335,340	(うち当期活動増減差額)	17,652,207	9,101,423	8,550,784
保育所施設・設備整備積立資産	112,000,000	91,000,000	21,000,000				
長期前払費用	1,468,280	0	1,468,280	純資産の部合計	560,197,988	554,502,695	5,695,293
				負債及び純資産の部合計	625,023,266	613,541,520	11,481,746
資産の部合計	625,023,266	613,541,520	11,481,746				

計算書類に対する注記（すずのき台保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）によっている。
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産一所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 一所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
 - ・賞与引当金一職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び社会福祉法人東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。
- (1) すずのき台保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 - (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）は当拠点区分が、1 サービス区分の拠点区分のため省略している。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）は当法人の経理規程の定めにより省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。 (単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本）	187,945,172	0	0	187,945,172
建物（基本）	0	217,585,716	21,409,948	196,175,768
合 計	187,945,172	217,585,716	21,409,948	384,120,940

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

- ・該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産）	196,175,768 円
----------	---------------

計 196,175,768 円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	31,464,000 円
-----------------------	--------------

計 31,464,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地（基本）	187,945,172	0	187,945,172
建物（基本）	410,275,248	214,099,480	196,175,768
小 計	598,220,420	214,099,480	384,120,940
その他の固定資産			
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	78,156,094	46,712,996	31,443,098
機械及び装置	13,222,256	7,801,130	5,421,126
器具及び備品	33,765,240	26,606,922	7,158,318
有形リース資産	5,676,000	567,600	5,108,400
小 計	130,819,590	81,688,648	49,130,942
合 計	729,040,010	295,788,128	433,251,882

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	12,074,896	0	12,074,896
未収金	0	0	0
未収補助金	10,283,980	0	10,283,980
長期貸付金	0	0	0
合 計	22,358,876	0	22,358,876

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

12. その他の社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の
状態を明らかにするために必要な事項

・定款の変更により基本財産・建物が増加した。

寄附金収益明細書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					本部	こぶし保育園	東大泉第二保育園	すずのき台保育園
法人の役員員	運 営	0	0					
利用者の家族		0	0					
取引業者		0	0					
その他		0	0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	施 設		0					
			0					
			0					
			0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
			0					
			0					
			0					
			0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	0	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等收益明細書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

社会福祉法人 こぼしの会

交付団体及び交付の目的		区 分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			(単位：円)
							本部	こぶし保育園	東大泉第二保育園	すずのき台保育園
東京都	サービース推進費	保 育 事 業	21,670,000		21,670,000			10,620,000		11,050,000
東京都	キャリアアップ補助金		24,114,000		24,114,000			11,847,000		12,267,000
小平市	市区町村法外援護		137,928,800		137,928,800			72,005,720		65,923,080
小平市	物価高騰緊急対策		761,618		761,618			711,618		50,000
小平市	負担軽減事業		500,000		500,000			500,000		
小平市	延長保育		7,046,700	1,415,500	8,462,200			3,982,000		4,480,200
小平市	一時保育		3,561,000	2,221,500	5,782,500			5,782,500		
小平市	定期保育事業		2,963,600	1,584,000	4,547,600					4,547,600
小平市他	宿舍借上げ支援事業		8,570,000		8,570,000			3,517,000	2,335,000	2,718,000
小平市	保育施設等負担軽減補助		1,478,840		1,478,840					1,478,840
小平市	性被害防止対策補助		150,000		150,000			75,000		75,000
練馬区	事故防止安全対策支援事業		0			0				
区分小計			208,744,558	5,221,000	213,965,558	0	0	109,040,838	2,335,000	102,589,720
東京都福祉保健財団	利子補給	利 息	296,086		296,086			99,796		196,290
			0		0					
区分小計			296,086	0	296,086	0	0	99,796	0	196,290
		施 設	0		0					
			0		0					
			0		0					
			0		0					
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0
			0		0					
区分小計			0	0	0					
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0
合計			209,040,644	5,221,000	214,261,644	0	0	109,140,634	2,335,000	102,786,010

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
なお、運用上の留意事項（課長通知）別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益のみ」、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
東大泉第二保育園	本部	委託費	8,988,479	事務管理
本部	東大泉第二保育園	その他	167,400	福利厚生
こぶし保育園	本部	前期末支払資金残高	1,130,000	本部事務費
東大泉第二保育園	本部	委託費	1,280,000	本部事務費
すずのき台保育園	本部	前期末支払資金残高	1,260,000	本部事務費
		合計	12,825,879	

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳			
			本部	こぶし保育園	東大泉第二保育園	すずのき台保育園
前年度末残高		11,243,378	0	11,243,378	0	0
	第一号基本金	11,243,378		11,243,378		
	第二号基本金	0				
	第三号基本金	0				
第一号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第三号基本金	(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
当期末残高		11,243,378	0	11,243,378	0	0
	第一号基本金	11,243,378	0	11,243,378	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0	0

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳			
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		本部	こぶし保育園	東大泉第二保育園	すずのき台保育園
前期繰越額					118,559,552	0	4,242,489	699,878	113,617,185
当期積立額					0				
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 特別費用の控除項目として計上する取崩額				12,951,517 0		839,438	155,165	11,956,914
当期取崩額	当期取崩額合計				12,951,517	0	839,438	155,165	11,956,914
	当期末残高				105,608,035	0	3,403,051	544,713	101,660,271

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 こぶしの会
拠点区分 すずのき保育園

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)	当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)	当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)	期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）												
建物	217,585,716	0	0	21,409,948	0	0	196,175,768	94,709,714	214,099,480	410,275,248	198,072,564	
土地	187,945,172	0	0	0	0	0	187,945,172	0	0	187,945,172	0	
基本財産合計	405,530,888	0	0	21,409,948	0	0	384,120,940	94,709,714	214,099,480	598,220,420	198,072,564	
その他の固定資産（有形固定資産）												
構築物	37,393,471	3,419,792	715,000	6,665,373	836,530	0	31,443,098	2,583,262	46,712,996	78,156,094	4,365,300	
機械及び装置	6,201,239	2,993,838	0	780,113	376,622	0	5,421,126	2,617,216	7,801,130	13,222,256	6,383,436	
器具及び備品	6,384,471	2,157,556	2,650,112	1,876,248	407,477	17	7,158,318	1,750,079	26,606,922	33,765,240	3,152,060	
有形リース資産	0	0	5,676,000	567,600	0	0	5,108,400	0	567,600	5,676,000	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	49,979,181	8,571,186	9,041,112	9,889,334	1,620,629	17	49,130,942	6,950,557	81,688,648	130,819,590	13,900,796	
その他の固定資産（無形固定資産）												
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	0	0	1,082,340	1,082,340	500,149	
権利	378,000	0	0	0	0	264,000	114,000	0	0	114,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	378,000	0	0	0	0	264,000	114,000	0	1,082,340	500,149	500,149	
その他の固定資産計	50,357,181	8,571,186	9,041,112	9,889,334	1,620,629	264,017	49,244,942	6,950,557	82,770,988	132,015,930	14,400,945	
基本財産及びその他の固定資産計	455,888,069	113,617,185	9,041,112	31,299,282	11,956,914	264,017	433,365,882	101,660,271	296,870,468	730,236,350	212,473,509	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0				
差 引	455,888,069	113,617,185	9,041,112	31,299,282	11,956,914	264,017	433,365,882	101,660,271				

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会
拠点区分 ずずのき台保育園

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	11,306,800	(14,657,500)	11,306,800	()	14,657,500	
退職給付引当金	3,499,428	(467,820)	132,480	()	3,834,768	
計	14,806,228	(15,125,320)	11,439,280	()	18,492,268	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会
拠点区分 すずのき台保育園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	0			0	
保育所施設・設備整備積立金	91,000,000	21,000,000	0	112,000,000	
都施設整備積立金	0			0	
				0	
計	91,000,000	21,000,000	0	112,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	91,000,000	21,000,000	0	112,000,000	
都施設整備積立資産	0	0	0	0	
退職給付引当資産	3,499,428	467,820	132,480	3,834,768	*
計	94,499,428	21,467,820	132,480	115,834,768	

* 退職給付引当資産は、退職給付引当金に対応して積み立てたものである。
(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財 産 目 録
令和 7 年 3 月 31 日 現在

別紙4

(単位:円)

貸借対照表科目名		場所・物量等		取得年度	使用目的	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部								
1 流動資産								
現金預金								
現金	手元有高				運転資金として			255,107
普通預金	りそな銀行小平支店他				運転資金として			123,539,893
定期預金	りそな銀行小平支店他				運転資金として			3,618,248
					小計			127,413,248
事業未収金	小平市、武蔵野市他				令和6年度分副食費他			34,499,176
未収金	職員				職員預り金			
未収補助金	小平市他				宿舍借上支援事業費他			21,759,838
前払費用	大東建託他				4月分家賃他			1,321,399
1年以内費用代長期前払費用	福祉施設共済会他				火災保険料他			0
流動資産合計								184,993,661
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	(こぶし保育園) 小平市鈴木町1丁目 89番地29,30				第2種社会福祉事業であるこぶし保育園で使用			69,800,075
	(すずのき台保育園) 小平市鈴木町1丁目 166番地18				第2種社会福祉事業であるすずのき台保育園で使用			187,945,172
					小計			257,745,247
建物	(こぶし保育園) 小平市鈴木町1丁目148番地1	1973年度			第2種社会福祉事業であるこぶし保育園で使用	63,373,378	56,738,243	6,635,135
	(すずのき台保育園) 小平市鈴木町1丁目 166番地13,1,14,15,16,17	2014年度			第2種社会福祉事業であるすずのき台保育園で使用	410,275,248	214,099,480	196,175,768
					小計			202,810,903
基本財産合計								460,556,150
(2) その他の固定資産								
建物	(こぶし保育園) 小平市鈴木町1丁目148番地1	2002年度			第2種社会福祉事業であるこぶし保育園で使用	39,403,800	17,189,809	22,213,991
構築物	保育所遊具他				第2種社会福祉事業である保育園で使用	158,646,464	74,750,376	83,896,088
機械及び装置	太陽光発電設備				第2種社会福祉事業であるすずのき台保育園で使用	13,222,256	7,801,130	5,421,126
器具及び備品	ピアノ、放送用設備、電話設備一式他				第2種社会福祉事業である保育園で使用	101,112,873	80,204,304	20,908,569
有形リース資産	パソコン 25台				第2種社会福祉事業である保育園で使用	10,032,000	1,075,800	8,956,200
権利	敷金他				第2種社会福祉事業である保育園で使用	797,180	0	797,180
ソフトウェア	保育園向運営支援クラウドシステム、会新会計基準ソフト他				第2種社会福祉事業である保育園で使用	2,706,590	2,706,590	0
退職給付引当資産	従事者共済会				将来発生する退職給付のために積み立て			32,786,952
人件費積立資産(保育)	りそな銀行小平支店他				将来における人件費の支払いのために積み立て			23,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	りそな銀行小平支店他				将来における施設整備の支払いのために積み立て			235,767,200
施設整備費積立資産	りそな銀行小平支店他				将来における施設整備の支払いのために積み立て			77,270,114
長期前払費用	損保ジャパン他				火災保険料他			1,670,630
その他の固定資産計								512,688,050
固定資産合計								973,244,200
資産合計								1,158,237,861
Ⅱ 負債の部								
1 流動負債								
事業未払金	3月分人件費・給食材料・保育材料他							18,787,813
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構							6,756,000
1年以内返済予定リース債務	リコーリース							2,006,400
職員預り金	3月分社会保険料他							12,336,708
前受収益	4月分社宅使用料							297,020
賞与引当金	令和7年度賞与引当金							41,507,400
流動負債合計								81,691,341
2 固定負債								
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構							53,121,000
リース債務	リコーリース							6,949,800
退職給付引当金	退職共済制度							32,786,952
固定負債合計								92,857,752
負債合計								174,549,093
差引純資産								983,688,768